|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Auditoría n°: |  | Idioma: |  |
| Persona auditora líder (nombre /cargo):  |  | Persona Auditada: |  |
| Equipo auditor: |  | Cliente de la auditoría:  |  |
| Objetivo de auditoría: |  | Dirección: |  |
| Alcance de la auditoría (procesos/departamentos a auditar): |  | Fecha de la auditoría:  |  |
| Criterio de auditoria (procedimientos/normas a utilizar como referencia): |  | Duración: |  |

|  |
| --- |
| **Tipos de Auditoría (ejemplo)** |
| Según forma | Según alcance  |
| Única  |  | Internas o de 1° Parte  |  |
| Combinada  |  | Externas o de 2° Parte (clientes o proveedores) |  |
| Conjunta  |  | Externas de certificación o de 3° Parte  |  |

|  |
| --- |
| Integrantes del equipo auditor (ejemplo) |
| Nombre completo | Cargo | Proceso  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| Experto técnico (s) |  |
| Observador(es) |  |

|  |
| --- |
| **Análisis de riesgos (ejemplo)** |
| Probabilidad  | Impacto |
| Alta | Mediano  | Bajo  |
| Alta | Extremo | Alto  | Mediano |
| Media | Alto  | Medio | Bajo |
| Baja  | Medio | Bajo | Mínimo |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Riesgo** | **Probabilidad**  | **Impacto** | **Clasificación del riesgo** | **Acción para mitigar el riesgo**  |
| **Riesgo de recursos** |
| Asistencia a realización de auditoría a lugar alejado, presupuesto insuficiente para vehículo y alimentación.  | Media | Media | Media | Programación del presupuesto anual |
| **Riesgo salud laboral**  |
| Los auditores pueden contagiarse de Covid 19, si no existe cumplimiento protocolo de salud | Alta  | Alto | Alto  | Capacitación en cumplimiento de protocolo de salud. Presupuesto para adquirir equipo de protección que sea necesario. |
| **Riesgo de comunicación** |  |  |  |  |
| **Oportunidades de mejorar para mejorar la efectividad de las actividades de auditoría:** |

|  |
| --- |
| **Técnica de muestreo (ejemplo)** |
| 1 | Aleatorio |  |
| 2 | Estratificado |  |
| 3 | Por Atributos  |  |
| 4 | Variable |  |
| 5 | Basado en juicio |  |

|  |
| --- |
| **Métodos de auditoría (ejemplo)** |
| **Grado de implicación entre el auditor /a y el auditado**  | Ubicación del auditor o auditora  |
| Presencial | A distancia  |
| **Interacción con los auditados humana** | * Realizar entrevistas.
* Completar listas de verificación y cuestionarios con la participación de la persona auditada.
* Revisar los documentos con la participación de la persona auditada.
* Muestrear
 | * A través de medios de comunicación interactivos:
	+ Realizar entrevistas
	+ Completar listas de verificación y cuestionarios.
	+ Revisar los documentos con la participación del auditado.
 |
| **Sin interacción con los auditados**  | * Revisar los documentos (por ejemplo, registros, análisis de datos).
* Observar el trabajo desempeñado.
* Realizar visitas al sitio.
* Completar listas de verificación.
* Muestrear (por ejemplo productos).
 | * Revisar los documentos (por ejemplo: registros, análisis de datos).
* Observar el trabajo desempeñado a través de los medios de vigilancia, considerando los requisitos sociales y legales.
* Analizar los datos.
 |

**Agenda de auditoría (ejemplo)**

Fecha:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Hora inicio** | **Hora final**  | **Requisito relacionado** | **Actividad /Proceso** | **Persona auditora líder**  | **Equipo auditor** | **Persona auditada** | **Recursos** |
| 8:00 | 8:30 |  | Reunión inicial  |  |  |  |  |
| 8:30 | 10:00 |  |  |  |  |  |  |
| 10:00 | 12:00 |  |  |  |  |  |  |
| 12:00 | 13:00 |  |  |  |  |  |  |
| 13:00 | 14:00 |  |  |  |  |  |  |
| 14:00 | 15:00 |  |  |  |  |  |  |
| 15:00 | 16:00 |  | Reunión de auditores |  |  |  |  |
| 16:00 | 17:00 |  | Reunión de cierre |  |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Nombre, apellido, cargo de la persona auditora líder |  Firma | Nombre, apellido, cargo de la persona auditada  | Firma  |
|  |  |  |  |